Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

Сведения об организации

Реквизиты организации:

Акционерное общество «Редакция «Тихоокеанская звезда» (АО «Редакция «ТОЗ») (Непубличное акционерное общество) зарегистрировано 29.08.1991г. Исполнительным комитетом Кировского районного Совета народных депутатов г. Хабаровска № 291/1.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ за ОГРН 1022701125920 от 17.07.2002г.

ИНН 2722011238, КПП 272201001, ОКПО 05904858

680038, Г.Хабаровск ул.Серышева,31, литер А, оф.27 юридический и физический адреса совпадают.

Генеральный директор избран решением общего собрания акционеров от 18.12.2020 (протокол №3/2020)

Генеральный директор: Болдырева Людмила Григорьевна

Главный бухгалтер: Курышева Татьяна Георгиевна

Среднегодовая численность сотрудников – 33 человек

Списочная численность на начало года - 31 чел.; на конец года – 24 чел.

Размер уставного капитала организации: 400 000 (четыреста тысяч) рублей

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: 500 (пятьсот) штук. Все акции обыкновенные именные бездокументарные.

Из них :

- 158 акций (31,6%) принадлежат Хабаровскому краю в лице министерства имущества Хабаровского края ОГРН 1152721001542, 680000 г.Хабаровск ул.Запарина,76

- 342 акции принадлежат физическим лицам, гражданам РФ.

Основной вид деятельности (ОКВЭД2): 58.13- издание газет; 18.11 – печатание газет. Лицензии не требуются.

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Операций с взаимозависимыми лицами по договорам купли-продажи в 2022 году не проводилось.

Информация об основных положениях
учетной политики

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным законом № 402ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34-н от 29. 07. 1998 года (с изменениями и дополнениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Учетная политика организации утверждена приказом генерального директора АО «Редакция «ТОЗ» № 22 от 30.12.2021г. « Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета»

Бухгалтерский учет:

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Основные средства :

Актив, удовлетворяющий п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объекту ОС, если его стоимость превышает 40 000 рублей.

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

Переоценка объектов ОС не производится.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения"

перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).*(Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020)*

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" ретроспективно.

(Основание: п. 48 ФСБУ 6/2020)

Материально-производственные запасы:

Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат:

Выручка от реализации готовой продукции, работ, услуг определяется по отгрузке.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами.

Налоговый учет:

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "доходы, уменьшенные на величину расходов". Налог рассчитывается по ставке 15%.

Сведения об отдельных активах и обязательствах

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

			На начало года	Изменения за период				На конец периода
					Выбыло		Переоценка	

Наименование показателя	Код	Период	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	начислено амортиза-ции	Убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
Нематериальные	5100	за 2022г.	248	(248)	-	-	-	-	-	-	-	248	(248)
активы - всего	5110	за 2021г.	248	(248)	-	-	-	-	-	-	-	248	(248)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	248	(248)	-	-	-	-	-	-	-	248	(248)
	5111	за 2021г.	248	(248)	-	-	-	-	-	-	-	248	(248)

1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	2	2	2
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	2	2	2

Состав НМА:

- Знак обслуживания ТОЗ стоимостью 5,1тыс.руб

- Сайт: https// toz-su стоимостью 243,1 тыс.руб.

НМА полностью с амортизированы. Используются в организации.

1.3. Наличие и движение результатов НИОКР

НИОКР- отсутствуют.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	23 270	(15 117)	149	-	-	(1 094)	-	-	-	23 420	(16 211)
	5210	за 2021г.	27 407	(26 291)	44	-170	170	-183	-	-	-	27 281	(26 303)
корректировка в связи с прим.ФСБУ 6/20			-4 011	11186								-4 011	11186
после корректировки			23 396	-15 105	44	-170	170	-183				23 270	-15117
в том числе:													
Машины и	5201	за 2022г.	21 659	(14 260)	149	-	-	(1 004)	-	-	-	21 808	(15 264)

оборудование (кроме офисного)	5211	за 2021г.	24 128	(23 491)	-	-142	142	-154	-	-	-	23 985	(23 503)
корректировка в связи с прим.ФСБУ 6/20			-2 326	9243								-2 326	9243
после корректировки			21 802	-14248		-142	142	-154				21 659	-14 260
Здания	5203	за 2022г.	479	-68	-	-	-	-9	-	-	-	479	-77
	5213	за 2021г.	479	-59	-	-	-	-9	-	-	-	479	-68
Сооружения	5204	за 2022г.	180	-108	-	-	-	-15	-	-	-	180	-122
	5214	за 2021г.	349	-303	-	-	-	-6	-	-	-	349	-309
корректировка в связи с прим.ФСБУ 6/20			-169	201								-169	201
после корректировки			180	-102				-6				180	-108
Транспортные средства	5205	за 2022г.	705	-493	-	-	-	-54	-	-	-	705	-547
	5215	за 2021г.	705	-705	-	-	-	-	-	-	-	705	-705
Офисное оборудование	5206	за 2022г.	247	-189	-	-	-	-12	-	-	-	247	-200
	5216	за 2021г.	254	-254	44	-	-	-14	-	-	-	298	-268
корректировка в связи с прим.ФСБУ 6/20			-51	79								-51	79
после корректировки			203	-175	44			-14				247	-189
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2021г.	1 492	(1 479)	-	-28	28	-	-	-	-	1 464	(1 451)

корректировка в связи с прим.ФСБУ 6/20			-1 464	1451								-1 464	1451
после корректировки			28	-28		-28	28					0	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	149	-	(149)	-
	5250	за 2021г.	-	44	-	(44)	-
в том числе: Двигатель Baldor 50 л.с. б/у	5241	за 2022г.		149	-	(149	-
	5251	за 2022г.		-	-	-	-
системный блок DVCOM B365-Q8BA(i5-9400,16Gb,240Gb SSD,2Tb HDD,450W)	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	44	-	(44)	-

По состоянию на 31.12.2022 года на балансе предприятия числятся основные средства, первоначальная стоимость которых составляет 23419.6 тыс.руб.,

остаточная стоимость – 7209.2 тыс.руб., сумма накопленной амортизации – 16210.4 тыс.руб.
Вложения во внеоборотные активы в 2022 году составили 149тыс.руб. (поступил двигатель 50 л.с. б\у на сумму 149тыс.руб.)
В межрасчетный период в связи с введением ФСБУ 6/2020 переведено в малоценное оборудование основных средств первоначальной стоимостью 4 010,7 тыс.руб.. Все списанные и переведенные в малоценное оборудование ОС полностью с амортизированы. В связи с изменением сроков полезного использования ОС ретроспективно скорректированы показатели 2021 года. Также скорректированы ретроспективно по состоянию на 31.12.2021г. и 31.12.2020г. не амортизируемые ОС (переведены в межрасчетный период в малоценное оборудование), отраженные в отчетности за 2021 год по строке 5287 Пояснений.

3. Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствуют.

Оборотные активы

4. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	за 2022г.	2 267	-	2 267	48 364	(49 515)	-	-	X	1 116	-
	5420	за 2020г.	за 2021г.	2 974	-	2 974	61 039	(61 747)	-	-	X	2 267	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2021г.	за 2022г.	2 266	-	2 266	6 356	(7 541)	-	-	64	1 081	-

ценности	5421	за 2020г.	за 2021г.	2 863	-	2 863	8 651	(9 248)	-	-	66	2 266	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	за 2022г.	1	-	1	13 120	(13 096)	-	-	-	25	-
	5422	за 2020г.	за 2021г.	111	-	111	16 527	(16 527)	-	-	16	1	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	за 2021г.	-	-	-	9	(9)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	за 2022г.	-	-	-	24	(13)	-	-	-	10	-
	5424	за 2020г.	за 2021г.	-	-	-	6	(6)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	за 2022г.	-	-	-	22 976	(22 976)	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	за 2021г.	-	-	-	29 320	(29 320)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	за 2022г.	-	-	-	5 889	(5 889)	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	за 2021г.	-	-	-	6 550	(6 550)	-	-	-	-	-
	5407	за 2021г.	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы в залоге отсутствуют

Остаток материальных запасов по состоянию на 31.12.2022 составил 1116 тыс.руб.Снижение на 1151 тыс.руб. по сравнению с предыдущим периодом. В декабре 2021 года была поставлена на учет бумага газетная в пути (ОАО Соликамскбумпром) на сумму 887 тыс.руб., которая фактически поступила на склад Редакции в январе 2022 года.

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	1 374	-	428	-	(824)	-	(494)	-	-	-	978	(50)
	5530	за 2021г.	1 447	(88)	604	-	(681)	(1)	(432)	-	-	4	1 374	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 050	-	367	-	(587)	-	(494)	-	-	-	830	(50)
	5531	за 2021г.	1 134	(88)	520	-	(602)	(1)	(432)	-	-	-	1 050	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	50	-	34	-	(47)	-	-	-	-	-	38	-
	5532	за 2021г.	2	-	49	-	(1)	-	-	-	-	-	50	-
Прочая	5513	за 2022г.	274	-	27	-	(191)	-	(12)	-	-	-	110	-
	5533	за 2021г.	312	-	35	-	(78)	-	-	-	-	4	274	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 374	-	428	-	(824)	-	(494)	X	-	-	978	(50)
	5520	за 2021г.	1 447	(88)	604	-	(681)	(1)	(432)	X	-	4	1 374	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость

Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 составила 978 тыс.руб. По сравнению с предыдущим года дебиторская задолженность уменьшилась на 396 тыс.руб. Основная доля дебиторской задолженности приходится на расчеты с покупателями и заказчиками - 84,7%. Основными дебиторами являются :

Наименование дебитора	Сумма задолженности
ООО ХАБПРЕСС	341 тыс.руб.
АО УРАЛУГОЛЬ	100 тыс.руб
ООО ДОБРОЯР	77 тыс.руб
ООО КОМПАНИЯ ПРЕЗЕНТ	53 тыс.руб
АО ПОЧТА РОССИИ	48 тыс.руб
ООО ДВ НЕВАДА	42 тыс.руб
Прочие (задолженность менее 5%)	169 тыс.руб
Итого	**830 тыс.руб.**

Дебиторская задолженность с разными дебиторами и кредиторами на 31.12.2022 составляет 148 тыс.рыб. в том числе

Наименование дебитора	Сумма задолженности
Финансовое управление администрации Николаевского муниципального района МБУ "РЕДАКЦИЯ ГАЗЕТЫ "АМУРСКИЙ ЛИМАН»(обеспечение)	72 тыс.руб.
Прочие обеспечения исполнения контрактов	19 тыс.руб.
Страхование имущества	16 тыс.руб.
Прочие	41 тыс.руб.
Итого	**148 тыс.руб.**

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022 г. составляет (-) 50 тыс.руб.

6. Денежные средства и эквиваленты

Наименование	сумма
40602810153000000134, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	-
40702810110000001351, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	485 тыс.руб.
40702810408010004488, Ф-Л ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"	Закрыт в августе 2022 года.
40702810970000104753, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	1 414 тыс.руб
Касса организации	20 тыс.руб
ИТОГО	**1 919 тыс.руб.**

7. Капитал и резервы

Сумма уставного капитала на 31.12.2022 составляет 400 тыс.руб., 500 акций номинальной стоимость 800 руб. за 1 акцию. Все акции оплачены. Добавочный капитал на 31.12.202 г. составляет 0 тыс.руб. Добавочный капитал и нераспределенная прибыль скорректированы в связи с введением ФСБУ 6/2020, переводом основных средств, полученных ранее безвозмездно, в малоценное оборудование и продлением сроков полезного

использования основных средств, отвечающих требованиям ФСБУ. Резервный капитал на 31.12.2022 г. составляет 319 тыс.руб.
Убыток до налогообложения за 2022 год составляет (2382) тыс.руб., в том числе:
Убыток от продаж - (1118) тыс.руб.
Убытки прочие - (1263) тыс.руб.
Чистый убыток составил - (2707) тыс. руб.
Базовый убыток на акцию в 2022 году (5) тыс.руб.

Факторы, оказавшие влиянние на показатели организации:

- Увеличение стоимости арендной платы и коммунальных платежей ;
- Рост стоимости расходных материалов;
- Рост расходов по доставке газетной продукции (ГСМ и прочие расходы);
- Снижение покупательной способности населения;
- Влияние последствий заболеваемости КОВИД и объявления санкций для государства на общую экономическую ситуацию и в связи с этим - падение рекламного рынка и снижение тиражей, полосности газет заказчиков.

Краткосрочные обязательства

8. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	5 786	3 838	13	(3 843)	(66)	-	-		-	5 728
	5580	за 2021г.	9 001	3 622	916	(8 653)	-	-	-		-	5 786
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 424	367	-	(1 609)	-	-	-		-	1 182
	5581	за 2021г.	1 835	1 195	889	(1 495)	-	-	-		-	2 424
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 887	1 736	-	(1 806)	(66)	-	-		-	1 751
	5582	за 2021г.	2 014	1 806	-	(1 933)	-	-	-		-	1 887
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	802	1 554	13	(259)	-	-	-		-	2 110
	5583	за 2021г.	531	334	4	(67)	-	-	-		-	802
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5584	за 2021г.	4 765	-	23	(4 788)	-	-	-		-	-
займы	5565	за 2022г.	-	22	-	(22)	-	-	-		-	-

	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	673	159	-	(147)	-	-	-	-	-	685
	5586	за 2021г.	756	287	-	(370)	-	-	-	-	-	673
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
Итого	5550	за 2022г.	5 786	3 838	13	(3 843)	(66)	-	-	-	-	5 728
	5570	за 2021г.	9 001	3 622	916	(8 653)	-	-	-	-	-	5 786

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2022г. составляет 5728 тыс. руб.

В том числе:

Кредиторская задолженность - 5728 тыс.руб.

Наименование дебитора	Сумма задолженности
Поставщики	**1182 тыс.руб**
-МИНИСТЕРСТВО ИМУЩЕСТВА ХАБАРОВСКОГО КРАЯ (подписан договор о рассрочке арендных платежей до окончания 2023 года)	582 тыс.руб.
- ООО ТОЗ-доставка	268 тыс.руб
- УФПС Хабаровского края АО "Почта России"	97 тыс.руб
- ООО Доброяр	81 тыс.руб
-прочие поставщики	154 тыс.руб
Авансы полученные:	**1 750 тыс.руб**
- Физические лица (подписка на газеты на 2023 год)	939 тыс.руб.
- Организации (подписка на газеты на 2023 год)	681 тыс.руб ,
- Прочие покупатели и заказчики (публикации в газетах, за полиграфические услуги)	130 тыс.руб.
Расчеты по налогам и взносам В т.ч. Рассрочка на год по страховым взносам за 2-3 кв.2022г**.**	**2 110 тыс.руб** 1 622 тыс.руб
Расчеты с персоналом (текущая)	**504 тыс.руб**

Расчеты с внештатными сотрудниками	**156 тыс.руб**
Прочие кредиторы	**26 тыс.руб**
Итого	**5728 тыс.руб.**

Прочие обязательства - 13 тыс.руб. Начисленный ндс по аренде краевой собственности (аренда помещений) Налоговый агент сч 76НА. срок по уплате не наступил.(рассрочка платежей)

9. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1113	1233	(1426)	-	920
в том числе: Резерв отпусков	5701		1233	(1426)	-	920

В соответствии с ПБУ №8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденными приказом Минфина России от 12.12.2010 г. № 167Н организация осуществляет учет оценочных обязательств в части отпускных. По состоянию на 31.12.2022 года сумма обязательств составила 920 тыс.руб.

Информация о доходах и расходах организации

10. Доходы и расходы организации

Наименование показателя	Доходы	Расходы	результат

Основная деятельность	31478	23326	8152
В том числе			
Издание газет	25132	17354	7778
Печатание газет	6286	5961	325
Прочая реализация	60	11	49
Коммерческие расходы		5889	(-)5889
Управленческие расходы		3420	(-)3420

Расходы организации по элементам затрат

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	7 924	10 420
Расходы на оплату труда	5620	8 255	11 803
Отчисления на социальные нужды	5630	3 030	4 195
Амортизация	5640	1 093	183
Прочие затраты	5650	12 367	13 591
Итого по элементам	5660	32 669	40 192
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-

Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(34)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	111
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	32 635	40 303

Состав прочих доходов и расходов

Наименование	Доходы	Расходы
Прочая реализация ТМЦ	221	
Субсидия из федерального бюджета	1165	
Возмещение расходов (убытков)	2	
Излишки ТМЦ, выявленные при инвентаризации	16	
Списанная задолженность	66	
Резервы по сомнительным долгам (свернуто)		50
Аренда а/м у физ.лица		2004
Расходы на услуги банков		160
Курсовый разницы		71

Вознаграждение оператору торговой площадки		35
Расходы по ведению реестра акционеров		65
Безвозмездно переданные товары, оказанные услуги (подписка на газеты, объявления)		249
Материальная помощь		33
Расходы на проведение мероприятий		33
Прочие внереализационные доходы и расходы		16
Итого	1470	2716

11. Налог, уплачиваемый при УСН

Справка-расчет налога УСН за 2021 г.

Объект налогообложения: Доходы, уменьшенные на величину расходов

1. Налоговая база (стр.1.1 - стр.1.2 - стр.1.3)	9 747
1.1. Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	32 501 984
1.2. Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	32 492 237
1.3. Убытки прошлых периодов, перенесенные на текущий период	

2. Налоговая ставка	15%
3. Сумма налога, исчисленная за отчетный период (стр.1 * стр.2 / 100)	1 462
4. Сумма минимального налога за налоговый период (стр.1.1 * 1 / 100)	325 020
5. Авансовые платежи, исчисленные в предыдущих отчетных периодах	
6. Сумма к уплате (если стр.3 > стр.4, то стр.3 - стр.5; иначе стр.4 - стр.5)	**325 020**
7. Сумма к уменьшению (если стр.3 > стр.4, то стр.5 - стр.3; иначе стр.5 - стр.4)	

12. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	91	165	205
в том числе: Обеспечание исполнения контрактов, заключенных на основании результатов конкурсов (44-ФЗ, 223-ФЗ)	5811	-	-	-

13. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	1165	-
в том числе: на текущие расходы	5901	1165	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

14. Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	978	7 175	8 153
Итого по разделу I	**1100**	**978**	**7 175**	**8 153**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	2 267	-	2 267
Дебиторская	1230	1 374	-	1 374

задолженность				
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 476	-	2 476
Прочие оборотные активы	1260	50	-	50
Итого по разделу II	**1200**	**6 167**	**-**	**6 167**
БАЛАНС	**1600**	**7 145**	**7 175**	**14 320**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	400	-	400
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	12	(12)	-
Резервный капитал	1360	319	-	319
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(631)	7 187	6 556
Итого по разделу III	**1300**	**100**	**7 175**	**7 275**
Кредиторская задолженность	1520	5 786	-	5 786
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	1 113	-	1 113
Прочие обязательства	1550	146	-	146
Итого по разделу V	**1500**	**7 045**	**-**	**7 045**
БАЛАНС	**1700**	**7 145**	**7 175**	**14 320**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2020 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	1116	7 175	8291
Итого по разделу I	**1100**	**1116**	**7 175**	**8291**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	2974	-	2974
Дебиторская задолженность	1230	1 359	-	1 359
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 479	-	3 479
Прочие оборотные активы	1260	136	-	136
Итого по разделу II	**1200**	**7 948**	**-**	**7 948**
БАЛАНС	**1600**	**9 064**	**7 175**	**16 239**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	400	-	400

Добавочный капитал (без переоценки)	1350	12	(12)	-
Резервный капитал	1360	319	-	319
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 037)	7 187	4 150
Итого по разделу III	**1300**	**(2 306)**	**7 175**	**4 869**
Заемные средства		4 765		4 765
Кредиторская задолженность	1520	5 136	-	5 136
Оценочные обязательства	1540	1 342	-	1 342
Прочие обязательства	1550	127	-	127
Итого по разделу V	**1500**	**11 370**	**-**	**11370**
БАЛАНС	**1700**	**9 064**	**7 175**	**16 239**

15. Информация о связанных сторонах

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	**Характер отношений** (	**Характер проводимых Операций**
Хабаровский край в лице министерства имущества Хабаровского края	Доля владения - 31,6%	Отказ от выплаты дивидендов на основании решения общего собрания

Болдырева Людмила Григорьевна	Доля владения – 29,8%	Управленческие функции; Отказ от выплаты дивидендов на основании решения общего собрания

16. Информация об условных активах и обязательствах хозяйственной деятельности организации

На дату составления отчетности у организации не существует условных активов и обязательств (т.е.обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных правовых актов.

На 31.12.2022 нет никаких незаконченных судебных разбирательств.

Размер чистых активов на конец периода составляет 4568 тыс. руб. В организации ведутся мероприятия по увеличению доходности в будущих периодах деятельности. Активно идет работа по развитию сайта, что должно привести к дополнительным рекламным доходам. Работаем в режиме экономии расходов.

17. Непрерывность деятельности.

В течение 2022 года АО «Редакция «Тихоокеанская звезда» не прекращала свою деятельность.

18. События после отчетной даты

Корректирующих СПОД до даты подписания отчетности не имелось.

Организация сообщает, что существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год не имеется.

Введение со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран экономических санкций против отдельных физических и юридических лиц в Российской Федерации, введение Правительством Российской Федерации ответных санкций, приостановка коммерческой

деятельности в России ряда иностранных компаний в конце февраля - марте 2022 года увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации и привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе большой волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство АО «Редакция «Тихоокеанская звезда» на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности предприятия. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности предприятия, проводится работа по импортозамещению поставляемых запасных частей.

Руководство предприятия не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение предприятия. Руководство уверено, что организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Но необходимо понимать, что будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно спрогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства организации могут отличаться от фактических обстоятельств.

19. Информация о выплатах (вознаграждениях) основному управленческому персоналу

ФИО	2022 год	2021 год
_	906,7	1374,3
_	400,4	393,7
_	383,2	508,8

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2022 отсутствует задолженность по уплате вознаграждений основному управленческому персоналу.

20. «Исправление ошибок в бухгалтерской отчетности (ПБУ 22/2010)»

В соответствии с требованиями ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» предприятием в 2022 году осуществлялись перспективным методом, т.к. были не существенными.

За составление бухгалтерской (финансовой) отчетности отвечает главный бухгалтер.

Генеральный директор _____ Болдырева Людмила Григорьевна

17.03.2022г.